

# 2023年度普宁市财政局部门决算

# 目 录

## **第一部分：普宁市财政局概况**

- 一、部门主要职责
- 二、部门机构设置
- 三、部门决算单位构成

## **第二部分：普宁市财政局2023年度部门决算表**

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## **第三部分：普宁市财政局2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：普宁市财政局概况

## 一、部门主要职责

根据《中共普宁市委办公室普宁市人民政府办公室印发〈普宁市财政局职能配置内设机构和人员编制规定〉的通知》（普市办〔2019〕30号），普宁市财政局是市人民政府工作部门，为正科级。

普宁市财政局贯彻落实党中央、省委和揭阳市委关于财政工作的方针政策和决策部署，按照市委工作要求，在履行职责过程中坚持和加强党对财政工作的集中统一领导。主要职责是：

（一）贯彻执行国家和省有关财政、税收、国有资产监督管理工作的方针政策和法律法规；拟订财政、税收、政府采购、国有资产、非经营性国有资产、地方国有金融资产管理、资产评估、财务会计、政府债务管理等方面的规范性文件。

（二）拟订财政发展战略、中长期财政规划，参与分析预测宏观经济形势，参与制定各项宏观经济政策，提出运用财税政策实施宏观调控、综合平衡社会财力和推进基本公共服务均等化的建议。深化财政投融资制度改革，牵头推进政府和社会资本合作（ppp）。执行中央、省与地方、国家与企业的分配政策。

（三）承担市级各项财政收支管理的责任。组织编制、审核和执行年度市级财政决算草案。加强全口径预算管理，构建“大财政大预算”格局。制定行政事业单位开支标准、定额。建设和管理财政资金项目库。建立跨年度预算平衡机制。受市人民政府委托，向市人民代表大会报告市级和全市预算及其执行情况，向市人民代表大会常务委员会报告决算；审核批复本级部门的年度

预决算，完善转移支付制度，拟订市对乡镇（街道）财政管理体制并组织实施。

（四）拟订财政和预算收入计划，管理和监督各项财政收入；负责本级非税收入管理，监督管理“收支两条线”工作。负责本级政府性基金管理。按规定管理行政事业性收费，依法管理财政票据。监管彩票市场，按规定管理彩票资金。监督驻普单位住房基金使用。参与监管住房保障。

（五）组织制定市级国库管理制度、国库集中收付制度及财政总预算会计核算制度，负责市级财政资金调度和财政总预算会计工作，监管市级行政事业单位会计核算工作。

（六）负责制定行政事业单位国有资产管理制。负责本级行政事业单位国有资产监管。组织拟订国有资本经营预算制度，组织编制和执行市级国有资本经营预算。负责市属金融企业国有资产管理，牵头编制国有资产管理情况报告。组织开展企业、行政事业单位等会计决算报表及公共资源统计分析评价工作。

（七）负责市级统筹财政资金的安排和监督管理。拟订重要物资储备的财政政策，拟订社会保障资金财务制度、基本建设财务制度、企业财务制度和农村财务制度，并组织监督其执行。

（八）组织编制和执行社会保险基金预决算草案，管理本级财政社会保障支出，监管社会保险资金。

（九）负责本级基本建设支出预算管理工作，组织代编市级统筹重大基础设施建设资金预算，统筹调度市级财政性基本建设资金。参与财政性资金基本建设项目安排研究。参与审核财政性资金投资项目工程概算，承担财政性资金投资项目工程预算、结算和竣工财务决算审核工作，对财政性资金建设项目实施财务监

管。

（十）监督检查财税等方面法律法规和政策的执行情况，提出加强财政管理的政策建议。承担财务总监管理工作。

（十一）承担本级财政支出绩效管理工作，组织实施市级财政支出的绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价和评价结果反馈应用。

（十二）贯彻执行政府债务管理的法规和政策，管理地方政府债务，防范财政风险。

（十三）管理全市会计工作，依法指导和监督注册会计师和会计师事务所的业务，指导和管理社会审计工作。依法管理资产评估有关工作。负责农村财务管理工作。

（十四）负责全市政府采购监督管理。承担市级机关事业单位公务用车定编管理等工作。

（十五）承办市人民政府和上级财政部门交办的其他事项。

## **二、部门机构设置**

本部门设17个内设机构：由市政府主管财税工作的领导分管，属机关（含参公、事业）单位编制，机关及参公机构具体为：人事秘书股（加挂财政数据信息中心牌子）、法规会计股、预算股（加挂国库股牌子）、综合规划股、行政文教股、工贸发展股、农业农村股、经济建设股、社会保障股、绩效评价股、监督股、国有资产管理股（加挂公务用车管理股牌子）、政府采购管理股。事业机构为国库支付中心、投资审核中心、农村财务指导服务中心、政府债务监测评估中心，事业机构没有独立核算。

## **三、部门决算单位构成**

我部门没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：普宁市财政局2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

部门：普宁市财政局

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2,653.08	一、一般公共服务支出	31	1,933.07
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	1.05	八、社会保障和就业支出	38	293.25
	9		九、卫生健康支出	39	28.42
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	38.00
	13		十三、交通运输支出	43	4.80
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	75.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,654.13	<b>本年支出合计</b>	57	2,372.55
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	236.13	年末结转和结余	59	517.72
<b>总计</b>	30	2,890.26	<b>总计</b>	60	2,890.26

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门：普宁市财政局

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		2,654.13	2,653.08	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
201	一般公共服务支出	2,199.46	2,198.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
20106	财政事务	2,199.46	2,198.40	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
2010601	行政运行	1,336.64	1,335.58	0.00	0.00	0.00	0.00	1.05
2010607	信息化建设	237.10	237.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	625.72	625.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	293.25	293.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	253.84	253.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	77.11	77.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.75	6.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.34	113.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.63	56.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	16.06	16.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.65	11.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	18.00	18.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
21401	公路水路运输	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2140110	公路和运输安全	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门：普宁市财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		2,372.55	1,415.76	956.78	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1,933.07	1,019.09	913.98	0.00	0.00	0.00
20106	财政事务	1,933.07	1,019.09	913.98	0.00	0.00	0.00
2010601	行政运行	1,286.60	919.94	366.66	0.00	0.00	0.00
2010607	信息化建设	134.33	0.00	134.33	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	512.14	99.15	412.99	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	293.25	293.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	253.84	253.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	77.11	77.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	6.75	6.75	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.34	113.34	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.63	56.63	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	39.41	39.41	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.42	28.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	16.06	16.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	11.65	11.65	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.71	0.71	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
21301	农业农村	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
2130199	其他农业农村支出	38.00	0.00	38.00	0.00	0.00	0.00
214	交通运输支出	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
21401	公路水路运输	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
2140110	公路和运输安全	4.80	0.00	4.80	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	75.00	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

部门：普宁市财政局

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	2,653.08	一、一般公共服务支出	33	1,933.07	1,933.07	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	293.25	293.25	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	28.42	28.42	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	38.00	38.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	4.80	4.80	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	75.00	75.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	2,653.08	<b>本年支出合计</b>	59	2,372.55	2,372.55	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	231.88	年末财政拨款结转和结余	60	512.42	512.42	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	231.88		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
<b>总计</b>	32	2,884.96	<b>总计</b>	64	2,884.96	2,884.96	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市财政局

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
	合计	2,372.55	1,415.76	956.78
201	一般公共服务支出	1,933.07	1,019.09	913.98
20106	财政事务	1,933.07	1,019.09	913.98
2010601	行政运行	1,286.60	919.94	366.66
2010607	信息化建设	134.33	0.00	134.33
2010608	财政委托业务支出	0.00	0.00	0.00
2010699	其他财政事务支出	512.14	99.15	412.99
205	教育支出	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	293.25	293.25	0.00
20805	行政事业单位养老支出	253.84	253.84	0.00
2080501	行政单位离退休	77.11	77.11	0.00
2080502	事业单位离退休	6.75	6.75	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.34	113.34	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	56.63	56.63	0.00
20808	抚恤	39.41	39.41	0.00
2080801	死亡抚恤	39.41	39.41	0.00
210	卫生健康支出	28.42	28.42	0.00
21011	行政事业单位医疗	28.42	28.42	0.00
2101101	行政单位医疗	16.06	16.06	0.00
2101102	事业单位医疗	11.65	11.65	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	0.71	0.71	0.00
213	农林水支出	38.00	0.00	38.00

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码	科目名称			
	栏次	1	2	3
21301	农业农村	38.00	0.00	38.00
2130199	其他农业农村支出	38.00	0.00	38.00
214	交通运输支出	4.80	0.00	4.80
21401	公路水路运输	4.80	0.00	4.80
2140110	公路和运输安全	4.80	0.00	4.80
221	住房保障支出	75.00	75.00	0.00
22102	住房改革支出	75.00	75.00	0.00
2210201	住房公积金	75.00	75.00	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

部门：普宁市财政局

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1,165.10	302	商品和服务支出	104.96
30101	基本工资	347.40	30201	办公费	10.12
30102	津贴补贴	230.61	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	96.59	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	142.58	30205	水费	1.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	113.34	30206	电费	20.69
30109	职业年金缴费	56.63	30207	邮电费	0.82
30110	职工基本医疗保险缴费	27.71	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.71	30211	差旅费	1.77
30113	住房公积金	96.84	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	14.39	30213	维修（护）费	0.25
30199	其他工资福利支出	38.30	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	145.70	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	82.72	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	39.41	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	8.34
30307	医疗费补助	8.66	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	9.11
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	1.41

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.04
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	25.43
30399	其他对个人和家庭的补助	14.90	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	23.29
			307	债务利息及费用支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39909	经常性赠与	0.00
			39910	资本性赠与	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	1,310.80		公用经费合计	104.96

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：普宁市财政局

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
功能分类科目编 码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转结余情况。  
本表本年度无发生额。

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

部门：普宁市财政局

单位：万元

项目		本年支出		
功能分类科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：普宁市财政局

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.57	0.00	3.57	0.00	3.57	0.00	3.57	0.00	3.57	0.00	3.57	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

# 第三部分：普宁市财政局2023年度部门决算 情况说明

## 一、2023年度收入支出决算总体情况说明

### （一）年度收入总体情况

普宁市财政局2023年度总收入2,890.26万元，其中本年收入2,654.13万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入2,653.08万元，比上年决算数增加354.62万元，增长15.4%。主要变动情况：一是人员变动、工资福利方面和退休费标准调整等，人员经费收入随之增加；二是年度信息化建设维护等项目收入增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少42.55万元，下降100%。主要变动情况：本年度无应补做实年金等政府性基金预算财政拨款收入。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入0万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入0万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入0万元，与上年决算数持平。

6. 经营收入0万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入0万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入1.05万元，比上年决算数减少2.62万元，下降71.3%。主要变动情况：本年度其他收入包括利息收入0.61万元、单位优秀奖励0.4万元和缴纳个税退付手续费0.04万元；而上年决算数包括当年度利息收入0.79万元和调整转入的2.88万元。

### （二）年度支出总体情况

普宁市财政局2023年度总支出2,890.26万元，其中本年支出2,372.55万元。具体情况如下：

1. 基本支出1,415.76万元，比上年决算数减少446.96万元，下降24%。主要变动情况：一是人员变动、工资福利方面和退休费标准有调整等，人员经费支出略微增加；二是贯彻落实过“紧日子”的要求，根据实际情况减少基本支出中的公用经费支出。

2. 项目支出956.78万元，比上年决算数增加386.76万元，增长67.9%。主要变动情况：一是“数字财政”专线线路租金等信息化建设维护支出增加，二是地方政府新增专线债券项目需求申报编制费等支出增加，三是举办财政支农政策农村财务集体资产培训、市行政事业单位会计人员专业能力提升暨财会监督培训等财政业务培训支出增加。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出0万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出0万元，与上年决算数持平。

## 二、2023年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2023年度财政拨款收入说明

普宁市财政局2023年度财政拨款收入合计2,653.08万元。其中：一般公共预算财政拨款收入2,653.08万元，比上年决算数增加354.62万元，增长15.4%；主要变动情况：一是人员变动、工资福利方面和退休费标准调整等，人员经费收入随之增加；二是年度信息化建设维护等项目收入增加；政府性基金预算财政拨款收入0万元，比上年决算数减少42.55万元，下降100%；主要变动情况：本年度无应补做实年金等政府性基金预算财政拨款收入；国有资本经营预算财政拨款收入0万元，比上年决算数增加0万元，

增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度无国有资本经营预算财政拨款收入。

## （二）2023年度财政拨款支出说明

普宁市财政局2023年度财政拨款支出合计2,372.55万元。其中：一般公共预算财政拨款支出2,372.55万元，比年初预算数减少494.98万元，下降17.3%；主要变动情况：一是人员变动，工资福利方面和退休费等标准调整，死亡抚恤支出增加，人员经费增加；二是贯彻落实过“紧日子”的要求，根据业务需要，按照实际情况支出，项目支出减少；政府性基金预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度无政府性基金预算财政拨款支出；国有资本经营预算财政拨款支出0万元，比年初预算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；主要变动情况：本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

## 三、2023年度财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

普宁市财政局2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.57万元，完成全年预算3.57万元的100%，比上年决算数减少39.62万元，下降91.7%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行维护费支出决算为3.57万元，完成预算3.57万元的100%，比上年决算数减少39.62万元，下降91.7%；其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数减少41.65万元，下降100%；公务用车运行维护费支出决算为

3.57万元，完成预算3.57万元的100%，比上年决算数增加2.03万元，增长131.8%；公务接待费支出决算为0万元，完成预算0万元的--%（基数为0，不可比），比上年决算数增加0万元，增长--（基数为0，不可比）。

2023年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出按预算执行。

2023年度“三公”经费支出决算小于上年决算数的主要情况：上年根据工作需要经批准购入公务用车41.65万元，公务用车运行维护费用1.54万元，共43.19万元；本年度公车运行维护费为3.57万元，包括公车保险费1.04万元、维修保养费0.18万元、行车附加费等0.55万元、车载终端0.27万元及油卡充值1.53万元。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2023年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出3.57万元，占100%；公务接待费支出0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出0万元。全年使用财政拨款安排出国（境）团组0个、累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.57万元，其中：公务用车购置支出为0万元，公务用车购置数0辆。公务用车运行维护费支出3.57万元，公务用车保有量为2辆，主要用于公务公干、应急工作等。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于无，共接待国外、境外来访团组0个，来访外宾0人次；发生国内接待0次，接待人数共0人。无发生相关事项。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2023年度本部门机关运行经费支出104.96万元，比上年决算数减少456.92万元，下降81.3%。主要增减变动情况是：口径不一致，本年度机关运行经费支出包括基本支出的商品和服务支出数，而上年决算数还包含了项目支出中符合行政经费的部分。

### （二）政府采购支出情况说明

2023年度本部门政府采购支出总额236.27万元，其中：政府采购货物支出11.8万元、政府采购工程支出99.06万元、政府采购服务支出125.41万元。授予中小企业合同金额236.27万元，占政府采购支出总额的100%，其中：授予小微企业合同金额137.21万元，占授予中小企业合同金额的58.1%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的100%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的100%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的100%。

### （三）国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，本部门共有车辆2辆，其中，应急保障用车1辆、特种专业技术用车1辆；单位价值100万元以上设备（不含车辆）1台（套）。

### （四）2023年度绩效评价情况的说明

**绩效评价工作开展情况。**根据预算绩效管理要求，我部门组织对2023年度部门整体支出开展绩效自评，涉及一般公共预算支出2,372.55万元，政府性基金预算支出0万元，国有资本经营预算

支出0万元。从评价情况来看，本年度的工作开展能够较好地完成了年度总体绩效目标。

2023年度未组织开展项目绩效评价和重点绩效评价。

**绩效自评结果。** 我部门今年开展了部门整体支出绩效自评。

部门(单位)整体支出绩效自评情况：全年预算数2,867.53万元，执行数2,372.55万元，完成预算的82.7%。

部门整体支出绩效目标完成情况主要是：2023年，市财政局在市委市政府的正确领导下，突出以政领财、以财辅政，紧紧围绕全市高质量发展中心大局，贯彻稳中求进总基调，坚持积极财政政策，优化财政资源配置，全力以赴保持财政平稳运行，较好地服务保障全市经济社会发展大局，2023年度部门整体预算申报绩效目标基本完成。发现的问题主要是预算与执行仍存在有偏差，原因主要是绩效管理意识有待进一步加强，财务和业务股室绩效管理的协同、沟通机制有待进一步提升；预算编制与执行需进一步提升。下一步改进措施主要是将进一步加强落实预算管理，树立“花钱必问效，无效必问责”的预算管理理念，完善内部绩效管理工作机制，优化预算绩效管理流程，加强部门财务与业务工作紧密衔接，做好预算绩效工作，提高预算编制与执行管理水平，形成预算项目执行进度与财政资金申请紧密结合的长效机制，切实提高预算管理能力和财政资金使用效益。

今年未开展项目绩效自评，无相关情况陈述。

## 第四部分：名词解释

**财政拨款收入：**指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

**上级补助收入：**指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**事业收入：**指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

**经营收入：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

**附属单位上缴收入：**指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

**其他收入：**指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

**使用非财政拨款结余（含专用结余）：**指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额，以及使用专用结余安排支出的金额。

**年初结转和结余：**指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**结余分配：**指事业单位按照会计制度规定缴纳的所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

**年末结转和结余：**指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

**基本支出：**指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

**项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

**经营支出：**指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动所发生的支出。

**“三公”经费：**指部门（单位）使用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费用具体包括国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置费具体包括公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费），公务用车运行维护费具体包括按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

**机关运行经费：**指为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。